

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025

год

Общество с ограниченной ответственностью «ЦДНР» (ООО «ЦДНР»)

ИНН 5031058338, КПП 503101001, ОГРН 1045006109312

Адрес: 142400, Московская область, г. Ногинск, ул. Рогожская, д.117, подъезд 1

1. Общая информация об организации

ООО «ЦДНР» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Среднесписочная численность – 3 чел.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

81.29.1- Дезинфекция, дезинсекция, дератизация зданий, промышленного оборудования.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей.

- переоценка основных средств Обществом не производится.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Аренда

По договору аренды № 1 от 01.10.2024 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Московская область, г. Ногинск, ул. Рогожская, д. 117 подъезд 1.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Парнова Валентина Федоровна, доля участия — 100 процентов.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Воробьева Наталья Александровна (Решение № 2 от 30.09.2022, сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер — Воробьева Наталья Александровна.

9. Расшифровка показателей баланса.

9.1 Основные средства (строка 1150) - в 2025 году движения основных средств не было.

9.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 года запасы составляют 36 тыс.руб. (дез.средства)

9.3. Дебиторская задолженность (строка 1240) На 31.12.2025 год дебиторская задолженность составляет 124 тыс.руб.- задолженность за дез.работы . Просроченной задолженности нет.

9.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете 63 тыс.руб., в кассе 1 тыс.руб.

9.5. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 год кредиторская задолженность составляет 81 тыс.руб.

- по налогам и сборам 43 тыс.руб.,

- по заработной плате 38 тыс.руб.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Иная информация.

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих деятельности не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «ЦДНР»

Н.А. Воробьева

Главный бухгалтер ООО «ЦДНР»

Н.А. Воробьева